

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI**

**ZA RAZDOBLJE**

**OD 01.01. DO 31.03.2013. GODINE**

## **Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2013. do 31.03.2013.**

### **OPĆI PODACI**

Jadroplov d.d. ("Društvo") osnovano je u Republici Hrvatskoj kao dioničko društvo, upisano pri trgovačkom sudu u Splitu, broj 060000041. Društvo i njegove podružnice (zajedničkim imenom "Grupa") posjeduju i upravljaju grupom brodova koji dijelom plove pod hrvatskom, a dijelom pod malteškom zastavom. Glavne djelatnosti Grupe su slobodna plovidba, upravljanje posadom i tehničko održavanje brodova. Djelatnost se pretežno odvija izvan Hrvatske.

Krajem četvrtog tromjesečja 2012. godine flota Grupe se sastojala od 7 brodova ukupne nosivosti 327.895 DWT i prosječne starosti 8,2 godine.

Predsjednik i jedini član uprave je Branimir Kovačić sa mandatom do 31.01.2016. godine.

Nadzorni odbor društva su činili: Marko Šundov (predsjednik), Ksenija Košćević Čuvalo (zamjenica predsjednika), Miro Jurjević, Andrea Vrgoč i Srđan Šepić.

Poslovanje Društva u ovom razdoblju je bilo uredno te su se sve poslovne aktivnosti odvijale redovito, sa manjim odstupanjima od Plana poslovanja.

U trenutku pisanja izvješća možemo utvrditi da stanje na tržištu rasutih tereta nije na zadovoljavajućoj razini.

Očekujemo da bi u sljedećem razdoblju moglo doći do usporenog, ali trajnijeg oporavka tržišta poboljšanog sezonskom potražnjom kao i prethodnih godina.

U izvještajnom razdoblju došlo je do standardnih oscilacija u kretanju indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta izazvanog utjecajem svjetskih praznika, a najviše Kineskom novom godinom. Krajem 2012. godine BSI (Baltic Supramax Index) iznosio je 728, da bi 13. veljače 2013. godine pao na vrijednost od 664 (odnosno 9% ispod). Nakon toga došlo je do poboljšanja situacije na tržištu, te je BSI na dan 29. travnja 2013. godine iznosio 895, što je za 19 % manje od vrijednosti zabilježenih u istom razdoblju prethodne godine.

### **KADROVSKA PROBLEMATIKA**

Na dan 31.03.2013. godine Društvo je zapošljavalo 45 radnika. Uz osnovnu djelatnost međunarodni prijevoz robe, Društvo ima putničku agenciju i pomorsko učilište. Na brodovima plove isključivo hrvatski pomorci.

### **TEHNIČKO ODRŽAVANJE BRODOVA**

Svi brodovi su u proteklom razdoblju plovili bez značajnijih tehničkih zastoja, zadovoljavajući stroge kriterije klasifikacijskih društava.

## **INVESTICIJE**

U ovom trenutku Društvo nema u realizaciji značajnije investicije, osim onih koje se odnose na poboljšavanje tehničkih i komercijalnih karakteristika brodova u cilju zadovoljenja novih propisa koji stupaju na snagu od 01. siječnja 2014. godine.

## **RIZICI POSLOVANJA**

Budući pomorstvo spada u kapitalno intenzivnu djelatnost, značajno ovisi o kretanjima u svjetskoj trgovini te je izloženo rizicima poslovanja kao što su tržišni rizik zbog cikličkih promjena ponude i potražnje na tržištu brodskog prostora, što ima odraza u visini vozarina. Također, postoji rizik zbog promjene valutnih tečajeva, rizik zbog porasta kamatnih stopa, promjena vrijednosti brodova, što utječe na kretanje osnovnih troškova poslovanja.

Unatoč činjenici značajnog vozarina u odnosu na prethodno razdoblje, Društvo nije imalo većih problema sa likvidnošću i sve svoje obveze podmiruje pravovremeno.

## **FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA**

U proteklom razdoblju Društvo je ugovorilo instrumente za zaštitu kamatnog rizika u cilju osiguranja od povećanih troškova kamate kod većeg dijela kreditnih obveza.

U redovnom poslovanju je ograničeno prisutan rizik promjene tečaja valuta, i to naročito američkog dolara, budući se skoro svi prihodi izražavaju upravo u toj valuti.

## **KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA**

Društvo je objavilo Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze.

## Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2013. godine, sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja, prema našem najboljem saznanju, daje cjelovit, fer i istinit prikaz imovine i obveza, rezultata, financijskog položaja i poslovanja Društva Jadroplov d.d i povezanih društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Direktor financija i računovodstva

Predsjednik Uprave



Sanja Bužančić



Branimir Kovačić

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2013.

Obveznik: JADROPLOV d.d.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodno razdoblje 3	Tekuće razdoblje 4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	885.519.033	904.345.157
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	670.886	612.261
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	670.886	612.261
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	884.848.147	903.732.896
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	9.566.446	9.286.050
3. Postrojenja i oprema	013	296.443	272.027
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	874.812.712	893.978.525
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	172.546	196.294
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	178.476.494	170.609.023
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	19.664.803	17.346.524
1. Sirovine i materijal	036	19.664.803	16.946.283
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	400.241
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	139.309.540	140.554.961
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	4.851.416	3.939.960
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	120.250.999	123.650.942
6. Ostala potraživanja	049	14.207.125	12.964.059
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	235.929	235.407
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	10.327	10.385
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	14.000	14.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	211.602	211.022
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	19.266.222	12.472.131
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	737.463	175.609
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.064.732.990	1.075.129.789
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	112.759	112.759

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	643.127.656	652.855.894
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	589.202.640	589.202.640
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	149.083.799	170.237.057
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	2.423.490	2.423.490
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	2.423.490	2.423.490
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>	0	0
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	149.083.799	170.237.057
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-55.386.936	-95.158.783
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	0	0
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	55.386.936	95.158.783
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-39.771.847	-11.425.020
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	0	0
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	39.771.847	11.425.020
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	13.465.383	13.908.811
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	240.132	240.132
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>	0	0
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	13.225.251	13.668.679
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	215.970.210	212.202.901
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	135.933	119.715
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	215.834.277	212.083.186
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	0	0
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	189.243.440	193.159.957
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	65.424	66.598
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	43.050.671	45.802.921
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	3.749	3.749
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	123.170.332	124.168.288
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	4.164.516	4.381.240
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	463.097	467.030
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	18.325.651	18.270.131
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	2.926.301	3.002.226
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.064.732.990	1.075.129.789
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	112.759	112.759
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	643.127.656	652.855.894
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2013. do 31.03.2013.

Obveznik: JADROPILOU d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	49.183.680	49.183.680	55.676.321	55.676.321
1. Prihodi od prodaje	112	34.242.141	34.242.141	27.114.962	27.114.962
2. Ostali poslovni prihodi	113	14.941.539	14.941.539	28.561.359	28.561.359
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>52.909.523</b>	<b>52.909.523</b>	<b>64.880.485</b>	<b>64.880.484</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	22.750.537	22.750.537	34.241.866	34.241.866
a) Troškovi sirovina i materijala	117	20.509.831	20.509.831	31.748.803	31.748.803
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.240.706	2.240.706	2.493.063	2.493.063
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	2.970.948	2.970.948	2.838.659	2.838.658
a) Neto plaće i nadnice	121	1.556.975	1.556.975	1.494.038	1.494.038
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	980.662	980.662	969.659	969.658
c) Doprinosi na plaće	123	433.311	433.311	374.962	374.962
4. Amortizacija	124	8.538.420	8.538.420	10.352.344	10.352.344
5. Ostali troškovi	125	18.191.799	18.191.799	17.217.352	17.217.352
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	457.819	457.819	230.264	230.264
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>12.190.548</b>	<b>12.190.548</b>	<b>5.736.908</b>	<b>5.736.908</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	356.963	356.963	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	11.833.585	11.833.585	5.736.908	5.736.908
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>6.305.108</b>	<b>6.305.108</b>	<b>7.957.765</b>	<b>7.957.765</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	779.268	779.268
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	6.263.837	6.263.837	7.150.561	7.150.561
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	41.271	41.271	27.936	27.936
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>61.374.228</b>	<b>61.374.228</b>	<b>61.413.229</b>	<b>61.413.229</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>59.214.631</b>	<b>59.214.631</b>	<b>72.838.250</b>	<b>72.838.249</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>2.159.597</b>	<b>2.159.597</b>	<b>-11.425.021</b>	<b>-11.425.020</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.159.597	2.159.597	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	11.425.021	11.425.020
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>2.159.597</b>	<b>2.159.597</b>	<b>-11.425.021</b>	<b>-11.425.020</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.159.597	2.159.597	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	11.425.021	11.425.020
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	2.159.597	2.159.597	-11.425.021	-11.425.021
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>2.159.597</b>	<b>2.159.597</b>	<b>-11.425.021</b>	<b>-11.425.021</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>-22.881.958</b>	<b>-22.881.958</b>	<b>21.153.258</b>	<b>21.153.258</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-22.881.958	-22.881.958	21.153.258	21.153.258
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>	<b>-22.881.958</b>	<b>-22.881.958</b>	<b>21.153.258</b>	<b>21.153.258</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>-20.722.361</b>	<b>-20.722.361</b>	<b>9.728.237</b>	<b>9.728.237</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-20.722.361	-20.722.361	9.728.237	9.728.237
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2013. do 31.03.2013.

Obveznik: JADROPLOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	2.159.598	-11.425.020
2. Amortizacija	002	8.538.420	10.354.344
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	4.689.988
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	121.066.070	814.069
5. Smanjenje zaliha	005	6.437.392	2.318.280
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	26.365.767	31.309.964
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>164.567.247</b>	<b>38.061.625</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	14.296.291	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	1.596.809
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	35.728.946	34.526.274
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>50.025.237</b>	<b>36.123.083</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>114.542.010</b>	<b>1.938.542</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	23.978	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	16.632	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>40.610</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	108.460
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	95.181.604	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>129.524.834</b>	<b>108.460</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>	<b>129.484.224</b>	<b>108.460</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	10.003.447	8.624.173
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>10.003.447</b>	<b>8.624.173</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>10.003.447</b>	<b>8.624.173</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	24.945.661	6.794.091
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	52.538.987	19.266.222
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	24.945.661	6.794.091
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	27.593.326	12.472.131



## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2013. do 31.03.2013.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	589.202.640	589.202.640
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	0	0
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	80.720	80.720
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	-55.386.936	-95.158.783
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	-39.771.847	-11.425.020
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	0	0
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	494.124.577	482.699.557
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>	149.003.079	170.156.337
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>	0	0
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	149.003.079	170.156.337
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>	149.003.079	170.156.337
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom  
 Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

## **Bilješke uz financijske izvještaje na dan 31.03.2013.**

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 31. ožujka 2013. godine uključuju nerevidirane konsolidirane financijske izvještaje društva Jadroplov d.d., Split i njegovih povezanih društava u inozemstvu (trgovačka broderska društva koja posluju u međunarodnoj plovidbi). Obzirom društvo Jadroplov d.d. navedenim ovisnim društvima upravlja iz jedinstvenog sjedišta poslovne uprave, pod jedinstvenim imenom i vodstvom, vodi poslovne knjige i sastavlja financijske izvještaje za cjelovito poslovanje u tuzemstvu i inozemstvu.

Konsolidirani financijski izvještaji Grupe izrađeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koje je objavio Odbor za međunarodne financijske standarde.

2. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom konvencije povijesnih troškova (troškova nabave).
3. U promatranom razdoblju nije bilo značajnijih promjena vlasničke strukture, niti su vršena bilo kakva pripajanja ili spajanja.
4. Vrijednost dugotrajne imovine krajem izvještajnog razdoblja iznosila je 904.345.157 kuna, te je za 18.826.124 kune ili 2,1% veća u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Povećanje vrijednosti rezultat je porasta tečaja američkog dolara.
5. Na dan 31.03.2013. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 170.609.023 kune, što je za 7.867.471 kunu odnosno 4,4% manje u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. Pad vrijednosti rezultat je smanjenja novčanih sredstava u iznosu od 6.794.091 kunu, te smanjenja vrijednosti zaliha goriva i maziva zatečenih na brodu krajem izvještajnog razdoblja u iznosu od 2.318.279 kuna.

6. Krajem izvještajnog razdoblja ukupne obveze su iznosile 419.271.669 kuna, pri čemu se 54% odnosi na dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 226.111.712 kuna, a 46% predstavljaju kratkoročne obveze u iznosu 193.159.957 kuna.

Dugoročne obveze, koje uključuju obveze za kredite od banaka i kredite za financijski leasing, iznosile su 212.202.901 kunu, dok su rezervacije iznosile 13.908.811, pri čemu se najveći dio u iznosu od 13.668.679 kuna odnosi na dugoročne rezervacije za potencijalne obveze po sudskim sporovima. Porast vrijednost ovih rezervacija u iznosu od 443.428 kuna u odnosu na početak razdoblja posljedica je rasta tečaja američkog dolara.

Najveći dio kratkoročnih obveza odnosi se na obveze za kredite u iznosu od 45.869.519 kuna i obveze prema dobavljačima u iznosu 124.168.288 kuna.

Preostali dio odnosi se na obveze prema zaposlenicima, za poreze i doprinose, za predujmove i dr.

Od ukupnih obveza prema dobavljačima iznos od 105.934.808 kuna odnosi se na obveze prema Brodosplit-Brodogradilištu temeljem gradnje brodova u 2010. godini. Za isti iznos postoji i potraživanje Jadroplova od države, te bi ova obveza trebala biti podmirena naplatom navedenog potraživanja.

7. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu 61.413.229 kuna, što je na razini istog razdoblja prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 44%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 47% te na financijske prihode 9%.

Prihodi od najma broda u iznosu od 27.114.962 kune smanjeni su oko 21% odnosno 7.127.179 kuna, što je posljedica značajnog pada vozarina u promatranom razdoblju u odnosu na isto razdoblje prošle godine, kada su se još uvijek bilježili benefiti viših vozarina temeljem ugovora o najmu zaključenih u 2011. godini na duži period.

Povećanje ostalih prihoda za 13.619.820 kuna rezultat je većih prihoda od prodaje goriva prilikom davanja broda u najam. Povezano s tim, došlo je i do porasta troškova sirovina i materijala za 11.491.329 kuna, unutar kojih su iskazani troškovi goriva nastali vraćanjem brodova iz najma. Financijski prihodi su za 6.453.640 kuna manji.

8. Ukupni rashodi u iznosu od 72.838.250 kuna su za 13.623.619 kuna veći u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi veći za 11.970.962 kuna i financijski rashodi za 1.652.657 kuna.

U strukturi poslovnih rashoda najveći porast bilježi se kod troškova sirovina i materijala u iznosu od 11.491.329 kuna, što je rezultat povećanih troškova goriva, spomenutih u prethodnoj točki. Porast troškova amortizacije u iznosu od 1.813.924 kune uzrokovan je porastom flote za novi brod u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

9. Društvo u proteklom razdoblju nije imalo većih problema sa likvidnosti.